

山西杏花村汾酒厂股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2024]0011000556号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

山西杏花村汾酒厂股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2023 年 12 月 31 日)

目 录

页 次

一、 内部控制审计报告

1-2

内部控制审计报告

大华内字[2024]0011000556号

山西杏花村汾酒厂股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了山西杏花村汾酒厂股份有限公司（以下简称山西汾酒）2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是企业董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，山西汾酒于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

刘国清

中国·北京

中国注册会计师：_____

王建宏

二〇二四年四月二十四日



营业执照

统一社会信用代码

91110108590676050Q

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



(副本) (7-1)

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 执行事务合伙人 梁春

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

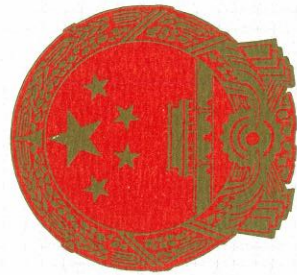
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；接受行政机关委托对企业财务进行审计；代理记账业务；税务咨询、税务筹划、涉税鉴证和其他涉税服务中的受托业务；法律、法规允许的其它会计、税务咨询业务；经批准的经营许可范围内的其他业务。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



登记机关

2024年03月01日



会计师事务所

执业证书



名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]20号

批准执业日期：2011年11月03日

**此件仅用于业务报
告专用，复印无效。**

证书序号：0000093

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制

| | |
|-------------------|-----------------|
| 姓名 | 刘国清 |
| Sex | 男 |
| Date of birth | 1974/07/01 |
| Working unit | 包头杰信会计师事务所 |
| Identity card No. | 610103740701167 |



证书编号: 150200030133
No. of Certificate

批准注册协会: 内蒙古自治区注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs


发证日期: 2002 年 07 月 08 日
Date of Issuance /y /m /d




刘国清的年检二维码.png

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from






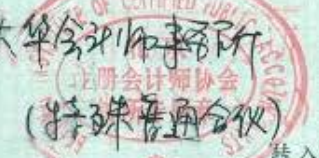
事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012 年 12 月 25 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to





事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 12 月 25 日
/y /m /d

12



证书编号:
No. of Certificate: 3100000060879

批准注册协会:
Authorized Institute of CPA: 山西省

发证日期:
Date of Issuance: 2013 年 05 月 26 日

姓名: 王健宗
Full name: 王健宗

性别: 男
Sex: 男

出生日期: 1988-07-16
Date of Birth: 1988-07-16

工作单位: 山西中恒会计师事务所有限公司
Working Unit: 山西中恒会计师事务所有限公司

身份证号: 4142226198807160635
Identity card No. 4142226198807160635



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日



注册会计工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意人: 王健宗
Agree the holder to be transferred to: 王健宗

同意人: 王健宗
Agree the holder to be transferred to: 王健宗

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs: 山西省注册会计师协会

同意人: 王健宗
Agree the holder to be transferred to: 王健宗

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs: 山西省注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



王健宗 2022 年检

年 月 日

注册会计工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意人: 王健宗
Agree the holder to be transferred to: 王健宗

同意人: 王健宗
Agree the holder to be transferred to: 王健宗

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs: 山西省注册会计师协会

同意人: 王健宗
Agree the holder to be transferred to: 王健宗

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs: 山西省注册会计师协会